



„N Á V R H „

ZÁVEREČNÉHO ÚČTU

Obce

KOMÁRANY

a rozpočtové hospodárenie
za rok 2018

Predkladá : Jana Kráľová, starostka obce

Spracoval: Jana Ščavnická

V Komáranoch dňa 12.4.2019

Návrh vyvesený na úradnej tabuli dňa: 12.4.2019

Záverečný účet schválený OZ dňa uznesením č.

Závěrečný účet obce a rozpočtové hospodárenie za rok 2018

OBSAH :

1. Rozpočet obce na rok 2018
2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018
3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018
4. Prebytok/schodok rozpočtového hospodárenia za rok 2018
5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu) a sociálneho fondu
6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018
7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018
8. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám - podnikateľom podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z.z.
9. Podnikateľská činnosť
10. Návrh uznesenia

Závěrečný účet obce a rozpočtové hospodárenie za rok 2018

1. Rozpočet obce na rok 2018

Základným nástrojom finančného hospodárenia obce bol rozpočet obce na rok 2018.

Obec zostavila rozpočet podľa ustanovenia § 10 odsek 7) zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Rozpočet obce na rok 2018 bol zostavený ako vyrovnaný. Bežný rozpočet bol zostavený ako prebytkový a kapitálový rozpočet ako schodkový, pričom tento schodok bol krytý prebytkom bežného rozpočtu.

Hospodárenie obce sa riadilo podľa schváleného rozpočtu na rok 2018.

Rozpočet obce bol schválený obecným zastupiteľstvom dňa 7.12.2017 uznesením č. 153. Zmeny rozpočtu boli vykonané rozpočtovými opatreniami starostky obce zo dňa 29.3.2018, 29.6.2018, 11.9.2018, 27.9.2018, 10.10.2018, 20.12.2018 a rozpočtovým opatrením schváleným uznesením obecného zastupiteľstva č. 178 dňa 15.10.2018.

Rozpočet obce k 31.12.2018

	Schválený rozpočet	Schválený rozpočet po poslednej zmene
Príjmy celkom	195 768,-	249 568,-
z toho :		
Bežné príjmy	176 160,-	177 560,-
Kapitálové príjmy	0	20 480,-
Finančné príjmy	19 608,-	51 528,-
Výdavky celkom	195 768,-	249 568,-
z toho :		
Bežné výdavky	170 160,-	156 260,-
Kapitálové výdavky	11 608,-	79 308,-
Finančné výdavky	14 000,-	14 000,-
Prebytok / schodok	0	0
Prebytok/schodok po vylúčení FO	-5.608,-	-37 528,-

2. Rozbor plnenia príjmov za rok 2018

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
249 568,00	255 700,75	102,46

Z rozpočtovaných celkových príjmov 249 568,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 255 700,75 €, čo predstavuje 102 % plnenie oproti schválenému rozpočtu.

1. Bežné príjmy

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
177 560,00	183 692,75	103,45

Z rozpočtovaných bežných príjmov 177 560,00 € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 183 692,75 € čo predstavuje 103 % plnenie oproti pôvodnému rozpočtu.

a) daňové príjmy

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
160 900,00	163 555,48	101,65

Výnos dane z príjmov poukázaný územnej samospráve

Z rozpočtovanej výšky v sume 145 000,00 € z výnosu dane z príjmov boli k 31.12.2018 poukázané finančné prostriedky zo ŠR v sume 148 201,78 €, čo predstavuje plnenie na 102,21 %.

Daň z nehnuteľností

U dane z nehnuteľností bol dosiahnutý skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 9 003,65 €, čo je 96,81 % plnenie oproti schváleného rozpočtu, ktorý bol vo výške 9 300,- €. Príjmy dane z pozemkov boli v sume 4 284,87 €, dane zo stavieb boli v sume 4 718,78 €. K 31.12.2018 obec eviduje pohľadávky na dani z nehnuteľností v sume 638,27 €.

Daň za psa: rozpočtované 400,- €, skutočnosť 320,- €.

Poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad: rozpočtované 6 200,- €, skutočnosť 6 030,05 €. Obec k 31.12.2018 eviduje nedoplatky na TKO v celkovej sume 1 847,71 €.

b) nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
6 960,00	8 880,27	127,59

Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku

Z pôvodne rozpočtovaných 650,- € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 1 986,83 €, čo je 305,67 % plnenie. Uvedený príjem predstavuje príjem z prenajatých pozemkov 10,23 €, nebytových priestorov 801,- € a príjem z dividend 1 175,60 €.

Administratívne poplatky a iné poplatky a platby

Z rozpočtovaných 5 900,- € bol skutočný príjem k 31.12.2018 v sume 5898,19 €, čo je 99,97 % plnenie. Tieto prostriedky predstavujú príjmy za správne poplatky (napr. overovanie, stavebný zákon ...), poplatky za predaj výrobkov a služieb (hlásenie v rozhlase, predaj nádob na TKO), ďalej poplatky za školné vybraté v materskej škole, platby za stravné v školskej jedálni.

c) iné nedaňové príjmy:

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
400,00	989,35	247,34

Z rozpočtovaných iných nedaňových príjmov 400,- €, bol skutočný príjem vo výške 989,35 €. Iné nedaňové príjmy obce predstavujú príjmy z preplatkov za elektrickú energiu, plyn, preplatky zo zdravotného poistenia, refundácia spotreby vody COOP Jednote, spotrebné družstvo Vranov n/T.

Prijaté granty a transfery

Z rozpočtovaných grantov a transferov vo výške 9 700,- € bol skutočný príjem vo výške 11 257,- čo predstavuje 116,05 % plnenie.

Poskytovateľ dotácie	Suma v EUR	Účel
ÚPSVaR	8 475,64	aktivačná, dobrovoľnícka činnosť
OÚ Prešov, odbor školstva	659,00	transfer - predškolač
MV SR	324,52	prenesené kompetencie- ŽP, REGOP, CO
Ostatné	397,84	voľby do orgánov samosprávy
Prešovský samosprávny kraj	1 400,00	dotácia pre SS Lipka –vydanie CD

Prijaté granty a transfery boli účelovo učené a boli použité v súlade s ich účelom.

2. Kapitálové príjmy:

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
20 480,00	20 480,00	100

Rozpočtované kapitálové príjmy vo výške 20 480,- € predstavujú príjem dotácie na rekonštrukciu miestnych komunikácií vo výške 20.000,- € od Ministerstva financií SR a doplatok dotácie vo výške 480,- € od Nadácie pre deti Slovenska, ktorú obec získala za projekt „Spoločne a pohybom za správny tlkot srdca“ v rámci ktorého bola v roku 2018 vykonaná rekonštrukcia detského ihriska pri materskej škole.

3. Príjmové finančné operácie:

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% plnenia
51 528,00	51 528,00	100

Príjmové finančné operácie v celkovej výške 51 528,- € predstavujú:

- prostriedky vo výške 11 608,- € - prídel prebytku rozpočtového hospodárenia z roku 2017 do rezervného fondu
- poskytnutá dotácia v roku 2017 vo výške 1 920,- € od Nadácie pre deti Slovenska, použitá v roku 2018
- prostriedky vo výške 8 000,- € - finančnú zábezpeku prijatú na dotačný účet, ako jedna z podmienok verejného obstarávania pre projekt „Zníženie energetickej náročnosti budovy OcÚ“
- bankový úver vo výške 30.000,-€ prijatý od Prima banky Slovensko a.s. v roku 2018 na rekonštrukciu miestnych komunikácií a miestneho rigola

Plnenie rozpočtu príjmov je podrobnejšie rozvedené v tabuľke číslo 1.

3. Rozbor čerpania výdavkov za rok 2018

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
249 568,00	246 884,00	98,92

Z rozpočtovaných celkových výdavkov 249 568,- € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 246 884,- €, čo predstavuje 98,92 % čerpanie.

1. Bežné výdavky

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
156 260,00	157 309,30	100,67

Z rozpočtovaných bežných výdavkov 156 260,- € bolo skutočne čerpanie k 31.12.2018 v sume 157 309,30 €, čo predstavuje 100,67 % čerpanie.

Čerpanie rozpočtu podľa jednotlivých rozpočtových oddielov je v tabuľke číslo 1.

Medzi významné položky bežného rozpočtu patrí:

Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnania

Z rozpočtovaných 62 500,- € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 65 743,12 €, čo predstavuje 105,19 % čerpanie. Patria sem mzdové prostriedky pracovníkov OcÚ vo výške 34 617,08 €, aktivačných pracovníkov vo výške 6 452,55 € (z ktorých 95 % prepláca ÚPSVaR), pracovníkov materskej školy vo výške 17 959,86 € a školskej jedálne vo výške 6 713,63 €.

Poistné a príspevok do poisťovní

Z rozpočtovaných 22 130,- € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 23 779,46 €, čo predstavuje 107,45 % čerpanie. Patria sem náklady na poistné a príspevky do poisťovní za pracovníkov OcÚ vo výške 12 022,38 €, aktivačných pracovníkov vo výške 2 283,23 €, pracovníkov materskej školy vo výške 6 740,35 € a školskej jedálne vo výške 2 733,50 €.

Tovary a služby

Z rozpočtovaných 56 320,- € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 63 107,65 €, čo predstavuje 112,05 % čerpanie. Ide o prevádzkové výdavky všetkých stredísk obce, ako sú náklady na energie, vývoz odpadu, poštové a telekomunikačné služby, všeobecný materiál, cestovné náhrady, rutinná a štandardná údržba, a ostatné tovary a služby.

Bežné transfery

Z rozpočtovaných 3 400,- €, bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 3 678,34 €, čo predstavuje 108,19 % čerpanie. Jedná sa o členské príspevky na spoločné úradovne vo výške 1 583,34 €, dotácia pre TJ Družstevník vo výške 1 000,00 €, príspevok na CVČ vo výške 320,- €, príspevok pre novonarodené deti 300,- €, poskytnutá dotácia Jednote dôchodcov ZO Komárany vo výške 475,- €.

Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úvermi, pôžičkami a návratnými finančnými výpomocami

Z rozpočtovaných 500,- € bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 300,73 €, čo predstavuje 60,15 % čerpanie.

2) Kapitálové výdavky :

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
79 308,00	82 635,70	104,20

Z rozpočtovaných kapitálových výdavkov vo výške 79 308,- €, bolo skutočné čerpanie k 31.12.2018 v sume 82 635,70 €, čo predstavuje 104,20 % čerpanie. Táto suma predstavuje náklady na rekonštrukciu miestnych komunikácií v sume 57 220,51 €, miestneho rigola v sume 17 956,68 € a mosta vo výške 7.500,- € a rekonštrukcia a modernizácia detského ihriska pri materskej škole v celkovej sume 3 687,51 €. prípravnú a projektovú dokumentáciu k projektu „Zníženie energetickej náročnosti budovy OcÚ vo výške

3) Výdavkové finančné operácie :

Rozpočet na rok 2018	Skutočnosť k 31.12.2018	% čerpania
14 000,00	6 939,00	49,56

Suma 6 000,- € bola rozpočtovaná na splátky úveru pre Prima banku a.s. v súlade s úverovou zmluvou – Dom smútku. Skutočné čerpanie bolo 6 939,- €, čo predstavuje zaplatené splátky vo výške 6.000,- € z úveru na Dom smútku, a suma 939,- € predstavuje zaplatené splátky z úveru na rekonštrukciu miestnych komunikácií. V rozpočtovaných finančných operáciách je zahrnutá aj zábezpeka vo výške 8.000,- €.

4. Výsledok rozpočtového hospodárenia za rok 2018

Rozpočtové hospodárenie obce Komárany v roku 2018 a návrh na usporiadanie výsledku rozpočtového hospodárenia

Prehľad rozpočtového hospodárenia v €	v €
A Bežný rozpočet	
A/1 Bežné príjmy	183 692,75
A/2 Bežné výdavky	157 309,30
A/3 Bežný rozpočet	+26 383,45
B Kapitálový rozpočet	
B/1 Kapitálové príjmy	20 480,00
B/2 Kapitálové výdavky	82.635,70
B/3 Kapitálový rozpočet	-62 155,70
Schodok bežného a kapitálového rozpočtu	-35 772,25
Vylúčenie z prebytku	0
Upravený prebytok bežného a kapitálového rozpočtu	0
C Finančné operácie	
C/1 Príjmové finančné operácie	51 528,00
C/2 Výdavkové finančné operácie	6 939,00
C/3 Rozdiel z finančných operácií	+44 589,00
Príjmy spolu:	255 700,75
Výdavky spolu:	246 884,00
Hospodárenie obce:	8 816,75
Vylúčenie z prebytku	8 000,00
Celkovo výsledok rozpočtového hospodárenia obce	+ 816,75

Výsledok rozpočtového hospodárenia vyčíslený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov je prebytok vo výške 8 816,75 €, po odpočítaní prijatej zábezpeky vo výške 8 000,- €, je celkový výsledok rozpočtového hospodárenia obce za rok 2018 vo výške 816,75 €, ktorý navrhujeme prideliť do rezervného fondu.

5. Tvorba a použitie prostriedkov peňažných fondov (rezervného fondu) a sociálneho fondu

Rezervný fond

Obec vytvára rezervný fond v zmysle ustanovenia § 15 zákona č.583/2004 Z.z. v z.n.p.. O použití rezervného fondu rozhoduje obecné zastupiteľstvo.

Fond rezervný	Suma v EUR
PS k 1.1.2018	0,-
Prírastky - z prebytku rozpočtu za uplynulý rozpoč.rok	11 608,-
Úbytky - použitie rezervného fondu :	11 608,-
KZ k 31.12.2018	0

Sociálny fond

Sociálny fond	Suma v EUR
PS k 1.1.2018	504,34
Prírastky - povinný prídel - %	566,72
Úbytky: - stravovanie	475,44
- regenerácia pracovnej sily	300,00
KZ k 31.12.2018	295,62

6. Bilancia aktív a pasív k 31.12.2018

A K T Í V A

Názov	PS k 1.1.2018 v EUR	KZ k 31.12.2018 v EUR
Majetok spolu	1.126.637,36	1.188.966,54
Neobežný majetok spolu	1.098.363,21	1.172.614,91
z toho :		
Dlhodobý nehmotný majetok	550,00	
Dlhodobý hmotný majetok	1.000.267,80	1.074.519,50
Dlhodobý finančný majetok	97.545,41	97.545,41
Obežný majetok spolu	27.792,36	15.944,68
z toho :		
Materiál	203,13	145,02
Zúčtovanie medzi subjektami VS	0	0
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	2.359,81	3.646,06
Finančné účty	25.229,42	12.153,60
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	0	0
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	0	0
Časové rozlíšenie	481,79	406,95

PASÍVA

Názov	PS k 1.1.2018 v EUR	KZ k 31.12.2018 v EUR
Vlastné imanie a záväzky spolu	1.126.637,36	1.188.966,54
Vlastné imanie	442.736,25	464.720,06
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	-11,52	-11,52
Fondy	0	0
Výsledok hospodárenia	21.910,36	21.983,81
Záväzky	30.884,17	52.793,09
z toho :		
Rezervy	840,00	840,00
Zúčtovanie medzi subjektami VS	150,00	170,00
Dlhodobé záväzky	504,34	295,62
Krátkodobé záväzky	20.686,09	19.722,73
Bankové úvery a výpomoci	8.703,74	31 764,74
Časové rozlíšenie	653.016,94	671.453,39

7. Prehľad o stave a vývoji dlhu k 31.12.2018

Stav záväzkov k 31.12.2018

Druh záväzku	Záväzky celkom k 31.12.2018 v EUR	z toho v lehote splatnosti	z toho po lehote splatnosti
Druh záväzkov voči:			
- dodávateľom	730,70	730,70	0
- zamestnancom	4.995,32	4.995,32	0
- poisťovniam	3.240,17	3.240,17	0
- daňovému úradu	856,81	856,81	0
- iné záväzky – zábezpeka, kladný výsledok hospodárenia ŠJ	9 899,73	9 899,73	0
Záväzky spolu k 31.12.2018	19.722,73	19.722,73	0

Stav úverov k 31.12.2018

Veriteľ	Účel	Výška poskytnutého úveru	Splátka istiny za rok 2018	Splátka úrokov za rok 2018	Zostatok úveru (istiny) k 31.12.2018	Rok splatnosti
Prima banka Slovensko a.s.	Dom smútku	49.445,66 €	6.000,- €	161,54 €	2.703,74 €	r. 2019
Prima banka Slovensko a.s.	Rekonš.miest komunikácií a rigola	30.000,00 €	939,- €	139,19 €	29.061 €	r. 2026

Obec spláca úver z roku 2004, poskytnutý na dokončenie Domu smútku. V roku 2018 bol úver splácaný v pravidelných mesačných splátkach po 500,- € mesačne, spolu za rok 6.000,- €. K úplnému splateniu úveru dôjde 18.6.2019. Obci Komárany bol v roku 2018 poskytnutý úver na financovanie rekonštrukcie miestnych komunikácií a miestneho rigola v celkovej výške 30.000,- €, ktorý obec spláca v pravidelných mesačných splátkach po 313,- €.

Dodržiavanie pravidiel používania návratných zdrojov financovania:

Obec v zmysle ustanovenia § 17 ods. 6 zákona č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p., môže na plnenie svojich úloh prijať návratné zdroje financovania, len ak:

- celková suma dlhu obce neprekročí **60%** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka a
- suma splátok návratných zdrojov financovania, vrátane úhrady výnosov a suma splátok záväzkov z investičných dodávateľských úverov neprekročí v príslušnom rozpočtovom roku **25 %** skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka znížených o prostriedky poskytnuté v príslušnom rozpočtovom roku obci z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedky poskytnuté z Európskej únie a iné prostriedky zo zahraničia alebo prostriedky získané na základe osobitného predpisu.

a) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. a):

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2017:	176.656,96
Celková suma dlhu obce k 31.12.2018:	
- zostatok istiny z bankových úverov	31.764,74
- zostatok istiny z pôžičiek	0
- zostatok istiny z návratných finančných výpomocí	0
- zostatok istiny z investičných dodávateľských úverov	0
- zostatok istiny z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0
- zostatok istiny z úverov zo ŠFRB na obecné nájomné byty	0
- zostatok istiny z úveru z Environmentálneho fondu	0
Spolu celková suma dlhu obce k 31.12.2017	31.764,74
Do celkovej sumy sa nezapočítavajú záväzky:	
- z úverov zo ŠFRB obecné nájomné byty	0
- z úveru z Environmentálneho fondu	0
- z bankových úverov na predfinancovanie projektov EÚ	0
Spolu suma záväzkov, ktorá sa nezapočíta do celkovej sumy dlhu obce	0
Spolu upravená celková suma dlhu obce k 31.12.2018	31.764,74

Zostatok istiny k 31.12.2018	Skutočné bežné príjmy k 31.12.2017	§ 17 ods.6 písm. a)
31.764,74	176.656,96	17,90 %

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. a) zákona č.583/2004 Z.z. bola splnená.

b) Výpočet podľa § 17 ods.6 písm. b) :

Text	Suma v EUR
Skutočné bežné príjmy z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2017:	176.656,96
Bežné príjmy obce znížené o:	
- dotácie na prenesený výkon štátnej správy	309,55
- dotácie z MF SR	0
- príjmy z náhradnej výsadby drevín	0
- účelovo určené peňažné dary	0
Spolu upravené bežné príjmy k 31.12.2017	176.347,41
Splátky istiny a úrokov z finančného výkazu FIN 1-12 k 31.12.2018 s výnimkou jednorazového predčasného splatenia:	
- 821004	0
- 821005	6.939,- €
- 821007	0
- 821009	0
- 651002	300,73
- 651003	0
- 651004	0
-	0
Spolu splátky istiny a úrokov k 31.12.2018	7.239,73

Suma ročných splátok vrátane úhrady výnosov za rok 2018	Skutočné upravené bežné príjmy k 31.12.2017	§ 17 ods.6 písm. b)
7.239,73	176.347,41	4,10 %

Zákonná podmienka podľa § 17 ods.6 písm. b) zákona č.583/2004 Z.z. bola splnená.

8. Prehľad o poskytnutých dotáciách právnickým osobám a fyzickým osobám podľa § 7 ods. 4 zákona č.583/2004 Z. z.

Obec v roku 2018 poskytla dotácie v súlade so VZN č. 27/2011 o dotáciách, právnickým osobám, fyzickým osobám - podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, na všeobecne prospešný alebo verejnoprospešný účel.

Žiadateľ dotácie Účelové určenie dotácie : na bežné výdavky	Suma poskytnutých finančných prostriedkov	Suma skutočne použitých finančných prostriedkov	Rozdiel (stĺ.2 - stĺ.3)
- 1 -	- 2 -	- 3 -	- 4 -
TJ Družstevník	1.000,-	1.000,-	0
Jednota dôchodcov ZO Komárany	400,-	400,-	0

9. Podnikateľská činnosť

Obec nevykonáva podnikateľskú činnosť.

A/ BEŽNÉ PRÍJMY

Ukazovateľ	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočné čerpanie	% plnenia
100 - Daňové príjmy	160 900,00	160 900,00	163 555,48	101,65%
110 - Dane z príjmov a kap. majetku	145 000,00	145 000,00	148 201,78	102,21%
111003 - Daň z príjmov fyz. osôb	145 000,00	145 000,00	148 201,78	102,21%
120 - Daň z majetku, z toho:	9 300,00	9 300,00	9 003,65	96,81%
121 - Daň z nehnuteľností	9 300,00	9 300,00	9 003,65	96,81%
130 - Domáce dane na tovary a služby	6 600,00	6 600,00	6 350,05	96,21%
133 - Dane za špecifické služby	400,00	400,00	320,00	80,00%
133013 - Poplatok za TKO	6 200,00	6 200,00	6 030,05	97,26%
200 - Nedaňové príjmy	6 960,00	6 960,00	8 880,27	127,59%
210 - Príjmy z podnik. a vl. majetku	650,00	650,00	1 986,83	305,67%
211003 - Dividendy	0,00	0,00	1 175,60	0
212002 - Z prenajatých pozemkov	50,00	50,00	10,23	20,46%
212003 - Z prenajatých budov, garáží	600,00	600,00	801,00	133,50%
220 - Administratívne poplatky	400,00	400,00	493,00	123,25%
221 - Administratívne poplatky	400,00	400,00	493,00	123,25%
222 - Pokuty a penále	0,00	0,00	0,00	0
223 – Ostatné poplatky	5 500,00	5 500,00	5 405,19	98,28%
223001 - Príjmy z predaja služieb	1 600,00	1 600,00	1 223,00	76,44%
223002 - Príjmy školstva	700,00	700,00	555,00	79,29%
223003 - Príjmy za stravovanie	3 200,00	3 200,00	3 627,19	113,35%
240 - Úroky z domácich vkladov	10,00	10,00	5,90	59,00%
290 - Iné nedaňové príjmy	400,00	400,00	989,35	247,34%
292012 - Príjmy z dobropisov	300,00	300,00	989,35	329,78%
292027 - Iné príjmy	100,00	100,00	0,00	0,00%
Vlastné príjmy spolu	167 860,00	167 860,00	172 435,75	102,73%
300 - Granty a transfery	8 300,00	9 700,00	11 257,00	116,05%
310 - Tuzemské bežné granty a transfery	8 300,00	9 700,00	11 257,00	116,05%
312001 - Tranfery zo ŠR	8 000,00	8 000,00	9 577,70	119,72%
312008 - Tranfery v rámci VS z VÚC	0,00	1 400,00	1 400,00	100,00%
312012 - Tranfery zo ŠR - prenesený výkon št.správy	300,00	300,00	279,30	93,10%
Bežné príjmy celkom	176 160,00	177 560,00	183 692,75	103,45%

B/ KAPITÁLOVÉ PRÍJMY

Ukazovateľ	Rozpočet na rok 2018	Rozpočet po zmenách	Skutočné čerpanie	% plnenia
230 - Kapitálové príjmy	0,00	0,00	0,00	0
231 – Príjmy z predaja kapitálových aktív	0,00	0,00	0,00	0
233 - Príjmy z predaja pozemkov	0,00	0,00	0,00	0
320 – Tuzemské kapitálové granty a transfery	0,00	20 480,00	20 480,00	100,00%
321 - Tuzemské kapitálové granty	0,00	480,00	480,00	100,00%
322001 - Tuzemské kap.granty v rámci VS	0,00	20 000,00	20 000,00	100,00%
Kapitálové príjmy spolu	0,00	20 480,00	20 480,00	100,00%

Výdavky na rok 2018

A/ BEŽNÉ VÝDAVKY

Ukazovateľ	Rozpočet na rok 2018	Rozpočet po zmenách	Skutočné čerpanie	% plnenia
01 - Všeobecné verejné služby	62 560,00	62 560,00	69 092,60	110,44%
01.1.1. Výdavky verejnej správy	58 760,00	58 760,00	61 455,97	104,59%
01.1.2 Finančná a rozpočtová oblasť	2 800,00	2 800,00	7 017,37	250,62%
01.6.0 Všeobecné služby	500,00	500,00	318,53	63,71%
01.7.0 Transakcia verejného dlhu	500,00	500,00	300,73	60,15%
02- Obrana	90,00	90,00	99,32	110,36%
02.20 Civilná ochrana	90,00	90,00	99,32	110,36%
04 - Ekonomická oblasť	16 000,00	700,00	735,00	105,00%
04.5.1 Cestná doprava	16 000,00	700,00	735,00	105,00%
05 - Ochrana životného prostredia	6 700,00	6 700,00	6 726,73	100,40%
05.1.0 Nakladanie s odpadmi	6 700,00	6 700,00	6 726,73	100,40%
06 - Bývanie a obč. vybavenosť	20 810,00	20 810,00	18 921,31	90,92%
06.2.0 Rozvoj obcí	15 910,00	15 910,00	13 167,89	82,76%
06.3.0 Zásobovanie vodou	100,00	100,00	0,00	0,00%
06.4.0 Verejné osvetlenie	4 800,00	4 800,00	5 753,42	119,86%
08 - Rekreačia, kultúra, náboženstvo	11 500,00	12 900,00	10 229,01	79,29%
08.1.0 Rekreačné a športové služby	4 400,00	4 400,00	2 181,31	49,58%
08.2.0. Kultúrne služby	6 000,00	7 400,00	7 295,39	98,59%
08.3.0 Vysielacie a vydavateľské služby	200,00	200,00	58,90	29,45%
08.4.0 Náboženské a iné služby	900,00	900,00	693,41	77,05%
09 - Vzdelávanie	51 500,00	51 500,00	50 787,50	98,62%
09.1.1.1. Predškolská výchova	35 000,00	35 000,00	33 683,62	96,24%
09.5.0.2 CVČ	500,00	500,00	320,00	64,00%
09.6.0.1 Školské stravovanie	16 000,00	16 000,00	16 783,88	104,90%
10 - Sociálne zabezpečenie	1 000,00	1 000,00	717,83	71,78%
10.2.0 - Staroba	1 000,00	1 000,00	717,83	71,78%
Bežné výdavky celkom	170 160,00	156 260,00	157 309,30	100,67%

B/ KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY

Ukazovateľ	Rozpočet na rok 2018	Rozpočet po zmenách	Skutočné čerpanie	% plnenia
01 - Všeobecné verejné služby	0,00	0,00	0,00	0
01.1.1 Výkonné a zákonodarné orgány	0,00	0,00	0,00	0
03 - Verejný poriadok a bezpečnosť	0,00	0,00	0,00	0
03.6.0 Verejný poriadok a bezpečnosť	0,00	0,00	0,00	0
06 - Bývanie a obč. vybavenosť	11 608,00	76 908,00	78 948,19	102,65%
06.1.0 Rozvoj bývania	0,00	0,00	0,00	0
06.2.0 Rozvoj obcí	11 608,00	76 908,00	78 948,19	102,65%
09 - Vzdelávanie	0,00	2 400,00	3 687,51	153,65%
09.1.1 Predprimárne vzdelávanie	0,00	2 400,00	3 687,51	153,65%
Kapitálové výdavky celkom	11 608,00	79 308,00	82 635,70	104,20%

<i>Finančné operácie</i>	<i>Rozpočet na rok 2018</i>	<i>Rozpočet po zmenách</i>	<i>Skutočné čerpanie</i>	<i>% plnenia</i>
400 – Príjmy z transakcií s fin.aktívami a pasívami	19 608,00	21 528,00	21 528,00	100,00%
450 – Ostatné operácie	19 608,00	21 528,00	21 528,00	100,00%
453 – Zostatok prostriedkov z prech.rokov	19 608,00	1 920,00	1 920,00	100,00%
454 - Prevody prostr.z peň. fondov	0,00	11 608,00	11 608,00	100,00%
456002 - Iné príjmové operácie	0,00	8 000,00	8 000,00	100,00%
500 - Tuzemské úvery, pôžičky a návr.fin.výpomoci	0,00	30 000,00	30 000,00	100,00%
513002 - Bankové úvery dlhodobé	0,00	30 000,00	30 000,00	100,00%
Príjmové finančné operácie spolu	19 608,00	51 528,00	51 528,00	100,00%
01.1.2. Finančná a rozpočtová oblasť	8 000,00	8 000,00	0,00	0
819002 - vrátená finančná zábezpeka	8 000,00	8 000,00	0,00	0
01.7.0 - Transakcia verejného dlhu	6 000,00	6 000,00	6 939,00	115,65%
821005 - Splácanie istín z úverov	6 000,00	6 000,00	6 939,00	115,65%
Výdavkové finančné operácie	14 000,00	14 000,00	6 939,00	49,56%

<i>Ukazovateľ</i>	<i>Rozpočet na rok 2018</i>	<i>Rozpočet po zmenách</i>	<i>Skutočné čerpanie</i>	<i>% plnenia</i>
Bežné príjmy	176 160,00	177 560,00	183 692,75	103,45%
Kapitálové príjmy	0,00	20 480,00	20 480,00	100,00%
Finančné operácie	19 608,00	51 528,00	51 528,00	100,00%
Príjmy celkom	195 768,00	249 568,00	255 700,75	102,46%

<i>Ukazovateľ</i>	<i>Rozpočet na rok 2018</i>	<i>Rozpočet po zmenách</i>	<i>Skutočné čerpanie</i>	<i>% plnenia</i>
Bežné výdavky	170 160,00	156 260,00	157 309,30	100,67%
Kapitálové výdavky	11 608,00	79 308,00	82 635,70	104,20%
Finančné operácie	14 000,00	14 000,00	6 939,00	49,56%
Výdavky celkom	195 768,00	249 568,00	246 884,00	98,92%

10.Návrh uznesenia

Obecné zastupiteľstvo po prerokovaní návrhu na záverečný účet obce za rok 2018

A) berie na vedomie:

1. stanovisko hlavnej kontrolórky k záverečnému účtu obce za rok 2018
2. správu nezávislého audítora z overenia účtovnej závierky obce za rok 2018

B) schvaľuje

1. záverečný účet obce **za rok 2018** a celoročné hospodárenie obce bez výhrad
2. prídel prebytku rozpočtového hospodárenia **za rok 2018 vo výške 816,75 €** do rezervného fondu.

Vypracovala:
Jana Ščavnická

Predkladá:
Jana Kráľová

V Komáranoch, dňa 10.4.2019